

Proponente: 40.A
Proposta: 2023/2234

del 07/12/2023



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 1462

del 12/12/2023

**AMMINISTRATIVO LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO
IMMOBILIARE**

Dirigente: PENSERINI Dott.ssa MONICA

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA PER CONTRATTO DI LOCAZIONE FINANZIARIA SCUOLA ELEMENTARE DI BAGNO (RE) – ANNUALITA' 2023 E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE FATTURA SECONDO SEMESTRE 2023

OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA PER CONTRATTO DI LOCAZIONE FINANZIARIA SCUOLA ELEMENTARE DI BAGNO (RE) – ANNUALITA' 2023 E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE FATTURA SECONDO SEMESTRE 2023

IL DIRIGENTE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 188 del 20/12/2022 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2023-2025, la nota di aggiornamento al D.U.P. (Documento Unico di Programmazione) e relativi allegati;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 2 del 12/01/2023 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025 (art. 169 del D. Lgs n. 267/2000) e relativi allegati;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 13 del 31/01/2023 è stato approvato il Piano Integrato di Attività (PIAO) 2023-2025 e contestuale aggiornamento del Piano Esecutivo di Gestione approvato con Giunta Comunale n. 2 del 12/01/2023;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 178 del 27/11/2023, immediatamente esecutiva, è stata approvata l'ultima variazione di bilancio prevista per l'esercizio in corso;
- in data 29/08/2023, con atto n. 2023/0208434 di PG, il Sindaco ha provveduto alla attribuzione dell'incarico dirigenziale alla Dr.ssa Monica Penserini della responsabilità di direzione del Servizio Amministrativo Lavori Pubblici e Gestione del Patrimonio sulla base dei criteri individuati dall'Amministrazione ed ai sensi delle disposizioni vigenti in materia, a decorrere dal 01/09/2023;
- con la sottoscrizione del presente atto si attesta la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa (ex art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000) e che non sussistono situazioni di conflitto d'interesse in capo al Dirigente firmatario dell'atto.

Richiamati:

- la Determinazione Dirigenziale P.G. n° 26164 del 20/11/2009 del Servizio di Ingegneria con la quale si è approvato il Provvedimento a contrarre ex Art. 11 co. 2 del D.Lgs. n. 163/2006 s.m.i., nonché l'indizione della procedura aperta per l'affidamento dell'esecuzione dei lavori di costruzione della nuova Scuola Elementare di Bagno (RE) mediante contratto di locazione finanziaria;
- la Determinazione Dirigenziale P.G. n° 6380 del 06/04/2010 del Servizio di Ingegneria con la quale si è approvata in via definitiva l'aggiudicazione del contratto di locazione in costruendo alla costituenda ATI tra il Consorzio Cooperative Costruzioni Soc. Coop. di Bologna e la Banca Infrastrutture Innovazione e Sviluppo S.p.A. con sede legale in Roma (ribasso offerto per la realizzazione dell'opera del 6,50% e Spread di locazione finanziaria e di prelocazione su Euribor 6 mesi del 1,27% nominale annuo;
- l'atto di scissione totale della Banca Infrastrutture Innovazione e Sviluppo S.p.A. a favore della Leasint S.p.A. e della Intesa San Paolo S.p.A. del 12/12/2012 che subentrano a tutti gli effetti nei rapporti contrattuali in essere;

Visti il contratto di locazione finanziaria stipulato tra il Comune di Reggio Emilia e Banca Intesa San Paolo (già Leasint SpA), per la realizzazione della nuova scuola elementare di Bagno, che prevede rate semestrali, posticipate da corrispondere in data 30 giugno e 31 dicembre di ogni anno, a partire dal 31/12/2014 e fino al 31/12/2033, determinate in base al valore del parametro di riferimento Euribor 6 mesi (360) espresso in punti percentuali annui maggiorato dello spread offerto in sede di gara pari all' 1,27%;

Considerato l'innalzamento dell'Euribor 6 mesi che porta inevitabilmente ad un aumento della II rata semestrale dell'anno 2023;

Visti:

- la fattura di Intesa San Paolo S.p.A. n. 012L2023V1A00000294 del 22/11/2023 di € 2,13 per interessi moratori;
- la nota di credito di Intesa San Paolo S.p.A. n. 012L2023R1A00000036 del 28/11/2023 di € 2,13 a totale storno della fattura sopra, emessa per mero errore materiale;
- la fattura di Intesa San Paolo S.p.A. n. 012L2023V3A00000427 del 02/12/2023 che si intende con questo atto liquidare per l'importo di € 122.245,59 (iva incl.) già registrata in contabilità;
- la disponibilità attuale sul Cap. 15100 ammonta ad € 121.639,74 di cui € 54.079,39 sull'impegno n. 2023/102 ed € 67.560,35 disponibili all'impegno;

Considerato che si è proceduto, con proprio atto LD n. 2989 del 23/10/2023, a liquidare la fattura di Intesa San Paolo S.p.A. n. 012L2023V1A00000226 del 27/09/2023 di € 682,19 relativa al contributo di Bonifica dell'Emilia Centrale per l'annualità 2023, dovendo attingere al cap. 15100;

Ritenuto necessario procedere ad adeguare lo stanziamento di spesa del Capitolo 15100 - CANONE DI LEASING PER SCUOLA ELEMENTARE DI BAGNO E MASSENZATICO, incrementandolo di € 605,85 ed integrare l'impegno di spesa per l'annualità 2023, a favore di Banca Intesa San Paolo S.p.A., al fine di liquidare la citata fattura;

Considerato che:

- il Cap. 15700/1 - FITTI REALI E SPESE CONDOMINIALI PER IMMOBILI ADIBITI A SCUOLE ISTRUZIONE PRIMARIE FITTI REALI presenta la necessaria disponibilità residua sullo stanziamento ed è allocato alla medesima Missione, Programma e Macroaggregato (Missione 04, Programma 02 Istruzione e diritto allo studio - Altri ordini di istruzione non universitaria, Macroaggregato 103 Spese correnti - Acquisto di beni e servizi) del cap. 15100 da integrare;
- secondo il Regolamento comunale vigente, è nella facoltà del Dirigente effettuare storni tra capitoli con le medesime caratteristiche finanziarie;

Considerata l'imminente chiusura dell'esercizio 2023 e le strette tempistiche relative all'invio delle liquidazioni e dei mandati di pagamento in Tesoreria;

Atteso che sul presente provvedimento si esprime, con la sottoscrizione dello stesso, parere favorevole in ordine alla regolarità e correttezza dell'azione amministrativa come prescritto dall'art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000;

Visti:

- il T.U. D.Lgs n. 267 del 18.08.2000 ed in particolare gli artt. 107, 183, 192;
- il regolamento sull'ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi , in particolare gli artt. 14 e 16;
- il regolamento per la disciplina dei contratti del Comune di Reggio Emilia;

Attesa la competenza del Dirigente sull'adozione del presente atto, ai sensi dell'art. 107 del D.Lgs. 167/2000

DETERMINA

1. di disporre la variazione compensativa tra i Capitoli di spesa 15700/1 e 15100, riducendo lo stanziamento del capitolo 15700/1 di € 605,85 ed incrementando di pari importo lo stanziamento del capitolo 15100;
2. di incrementare l'impegno 2023/102 fino a concorrenza dell'importo della fattura da saldare a favore di **Banca Intesa San Paolo S.p.A.**, e pertanto di € **68.166,20**, impegno imputato alla Missione 04 Programma 02 Titolo 01 codice del piano dei conti integrato 1.03.02.08.999 del Bilancio 2023-2025, annualità 2023, al **capitolo 15100** denominato "Canone di Leasing per scuola elementare di Bagno e Massenzatico" del PEG 2023, codice prodotto-progetto 2023_PD_3819 centro di costo 0122, codice Modalità di gestione Conto annuale 002 codice identificativo gara (CIG) 04009190D3 codice unico di progetto (CUP) J89H09000160004;
3. di liquidare contestualmente:
 - la fattura di Intesa San Paolo S.p.A. n. 012L2023V1A00000294 del 22/11/2023 di € 2,13 per interessi moratori, già registrata in contabilità;
 - la nota di credito di Intesa San Paolo S.p.A. n. 012L2023R1A00000036 del 28/11/2023 di € 2,13 a totale storno della fattura sopra, emessa per mero errore materiale, già registrata in contabilità;
 - la fattura di Intesa San Paolo S.p.A. n. 012L2022V3A00000307 del 03/12/2022 di € **122.245,59** (iva incl.) già registrata in contabilità, a valere sull'impegno 2023/102, adeguato come sopra specificato.

Si invia al Servizio Finanziario per le operazioni contabili conseguenti.

Si attesta che non sussistono situazioni di conflitto d'interesse in capo al Dirigente firmatario.

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO
AMMINISTRATIVO LAVORI PUBBLICI E
GESTIONE DEL PATRIMONIO

Dott.ssa Monica Penserini